



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO "F. Tonolini" -**

Via Martiri della libertà - 25043 BRENO (BS)

Codice fiscale: 90009510174

TEL. 0364/22009 - 22702 - FAX 0364/321388

www.icbreno.gov.it

e-mail: BSIC81900A@istruzione.it

P.E.C.: BSIC81900A@pec.istruzione.it

Prot. n. 379/C14

Breno, 25/02/2016

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO anno scol. 2015/2016

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche, a corredo dei contratti integrativi, predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto per l'anno scol. 2015/16, siglato in data 24/02/2016, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dell'intesa MIUR –OOSS 07/08/2015 e delle consequenziali, successive, comunicazioni MIUR, maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica a.s. 2014/15, e dalle somme relative ai progetti a finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

CONSIDERATO inoltre che la suddetta somma trova allocazione negli stanziamenti del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2016 e nel "Cedolino Unico";

Preso atto delle comunicazioni MIUR relativa alla quantificazione del budget disponibile per la contrattazione d'istituto, e di ulteriori altri atti come di seguito indicato:

- intesa MIUR-OOSS 07/08/2015 (parametri MOF 2015/2016)
- circ. MIUR prot. n. 13439 dell'11/09/2015 (A.F. 2015- a.s. 2015/16 avviso assegnazione risorse fin. ... P.A. 2015 e P.A. 2016 – assegnazione budget MOF)
- circ. MIUR prot. 730 del 21/01/2016 avente per oggetto: A.S. 2015/2016 – MOF lordo Stato e lordo dip.
- comunic. MIUR prot. n. 9690 del 02/11/2015 (attività di avviamento alla pratica sportiva a.s. 2015/2016 ...)
- comunic. Comune di Breno ns. prot. n. 23/C14 del 08/01/2018 "funzioni miste a.s. 2015/2016"

dichiara che

MODULO 1 - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 24/02/2016 ammontano complessivamente a **€ 64.892,25 lordo dipendente** corrispondente ad **€ 86.112,02** lordo Stato.

Si procede, di seguito, all'analisi dettagliata della composizione del budget disponibile.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

SEZIONE I - RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
fondo istituito € 45.919,69/€ 60.935,42 calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 come sost. dalla sequenza contrattuale 08/04/2008 compreso ore eccedenti sostituzione colleghi (€ 2.091,53/€ 2.775,46)	48.011,22	63.710,88
finanziamento funzioni strumentali	3.657,71	4.853,79
finanziamento incarichi specifici	2.432,10	3.227,39
finanziamenti ore eccedenti attività complementari educazione fisica	733,85	973,82
TOT. RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	54.834,88	72.765,88

Sezione II - Risorse variabili

SEZIONE II - RISORSE VARIABILI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	-	-
risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	-	-
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	-	-
Finanz. compensi personale progetto finanziato da Ente locale (funzioni miste)	1.469,48	1.950,00
Finanz. compensi personale progetto finanziato da fondi MIUR no FIS	0,00	0,00
finanziamento compensi personale progetti comunitari	0,00	0,00
economie pregresse	8.587,89	11.396,14
TOTALE RISORSE VARIABILI	10.057,37	13.346,14

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	54.834,88	72.765,88
Totali risorse variabili (compreso economie pregresse)	10.057,37	13.346,14
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	64.892,25	86.112,02

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

MODULO 2- DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente:

SEZ. II DOCENTI	Lordo dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica <i>Compreso ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti</i>	7.264,39	9.639,85
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007.	2.450,00	3.251,15
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007.	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007.	27.205,24	36.101,35
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007).	2.275,00	3.018,93
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007.	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007.	0	0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007.	0	0
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007.	0	0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) €	3.657,69	4.853,73
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) =====	733,85	973,82
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007). =====	1.702,55	2.259,29
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati(art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007:	0	0
1. Compenso per progetti U.E. .	0	0
2. Compenso per progetti Ente Locale	0	0
TOTALE COMPENSI PERSONALE DOCENTE	45.288,72	60.098,12

Relativamente al personale ATA:

SEZIONE II ATA	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007.	10.214,83	13.555,08
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale A.T.A. (art. 88, comma 2 lettera g) CCNL 29/11/2007.=====	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007.=====	0	0
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2 lettere i) CCNL 29/11/2007	800,00	1.061,60
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2 lettere j) CCNL 29/11/2007.	3.600,00	4.777,20
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007.	0	0
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008).	0	0
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA	2.250,00	2.985,75
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007).	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007:	0	0
Compenso per progetti U.E.	0	0
Compenso per progetti Ente Locale (FUNZIONI MISTE)	1.484,21	1.969,55
Compenso per progetto fondazione.	0	0
TOTALE COMPENSI PERSONALE ATA	18.349,04	24.349,18

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
personale docente	45.288,72	60.098,12
personale ATA	18.349,04	24.349,18
TOTALE COMPLESSIVO MOF a.s. 2015-16	63.637,76	84.447,30

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una assegnazione complessiva pari a € **64.892,25** lordo dip. (€ **86.112,02** lordo Stato), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a € 63.637,76 lordo dip. (€ 84.447,30 lordo Stato), corrispondente al 98,07%.

MODULO 3 - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

	Fondo sottoposto a certificazione (budget)		Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	
	<i>Lordo dip.</i>	<i>Lordo Stato</i>	<i>Lordo dip.</i>	<i>Lordo Stato</i>
Anno scol. 2014/2015	66.401,19	88.114,39	65.564,09	87.003,52
Anno scol. 2015/2016	64.892,25	86.112,02	63.637,76	84.447,30
differenza	1.508,94	2.002,37	1.926,33	2.556,22

La previsione di utilizzo del fondo per l'anno scolastico 2015/2016 è il 98,067%

MODULO IV - COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel cedolino unico e/o nel Programma Annuale (funzioni miste) e sono oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 24/02/2016 con le RSU.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa per l'anno scol. **2014/15** risulta rispettato.

	Fondo certificato	Fondo impegnato	Differenza (economie complessive)
Lordo dipendente	66.401,19	57.828,03	8.573,16

In particolare risultano realizzate le seguenti economie lordo dipendente:

- Fondo dell'Istituzione scolastica € 2.190,62 (*cedolino unico*)
- Incarichi specifici € 1.057,13 (*cedolino unico*)
- Ore eccedenti € 3.622,86 (*cedolino unico*)
- Fin. MIUR per aree a forte processo immigratorio € 1.702,55 (*cedolino unico*)
- *Funzioni miste – Comune di Breno € 14,73*

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Visto quanto analiticamente analizzato nella presente relazione, si attesta che gli impegni previsti sono conformi agli istituti contrattuali e coerenti con le risorse finanziarie indicate nel Cedolino Unico e/o nel Programma annuale dell'Istituto

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 24/02/2016 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti .

Il Direttore dei SS.GG.AA.
(Marina Beltracchi)

Visto: Il Dirigente Scolastico
(Paolo Gheza)